

ÅRSREDOVISNING

för

Ume Assistance AB

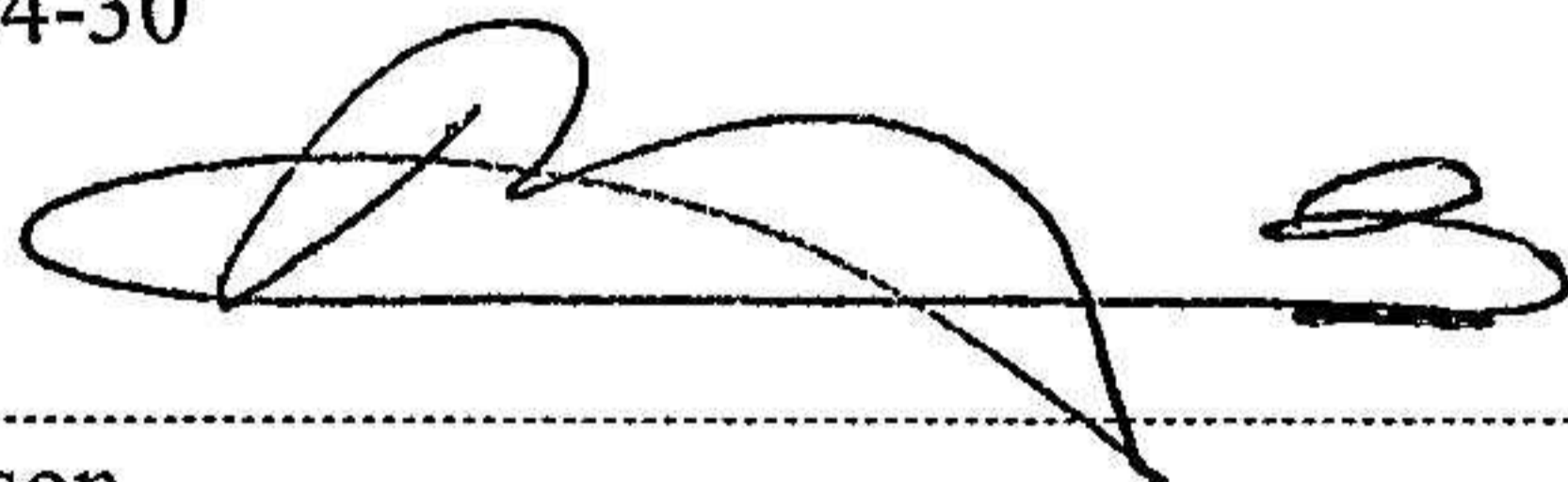
Org.nr. 556391-9512

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- kassaflödesanalys	7
- noter	8
- underskrifter	15

Undertecknad styrelseledamot i Ume Assistance AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 30 april 2024. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Umeå 2024-04-30



Mattias Hansson

2024051608649

ÅRSREDOVISNING

för

Ume Assistance AB

Org.nr. 556391-9512

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- kassaflödesanalys	7
- noter	8
- underskrifter	15

Ume Assistance AB

Org.nr. 556391-9512

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Ume Assistance AB (556391-9512) nedan kallat bolaget, är ett helägt dotterbolag i den familjeägda koncernen UA Gruppen Holding AB (556957-7314). I koncernen ingår även UmeAssistance Dåva AB (559002-1993), UmeAssistance Fastigheter i Röbbäck AB (556912-3119), UAF Kabeln AB (556563-7864), Ume Assistance Fastigheter i Sävar AB (559178-5349), UA Skogsfastigheter AB (559359-8948) samt UA Stöcksjö AB (556781-3935).

Bolaget bildades 1967 och har som affärsidé att erbjuda företag, offentliga förvaltningar och privatpersoner tjänster inom de affärsområden som bolaget bedriver. Bolagets affärsområden är Transport, Återvinning samt Entreprenad och Bärgning. Bolaget verkar inom Umeå med omnejd samt Örnsköldsvik vad det gäller bilbärgning.

Affärsområde Transport

Bolaget bedriver trailertransporter av i synnerhet skogsmaskiner åt Komatsu Forest men även all övrig typ av trailertransporter. Dessutom bedrivs hyttlogistik åt Volvo Logistics samt kranbilsverksamhet åt diverse kunder.

Affärsområde Återvinning

Insamling och återvinning av avfall från företag. Det insamlade materialet sorteras och återvinns vid vår återvinningsanläggning i Röbbäck.

Affärsområde Entreprenad

Bolaget bedriver entreprenad i form av diverse uppdrag åt bland annat Umeå Energi och Bilfrakt Bothnia.

Affärsområde Bärgning

Bolaget bedriver bärgning inom Umeå med omnejd samt i Örnsköldsvik. Bolaget är medlemmar i MRF Bärgarna och ansluten till den rikstäckande bärgningskedjan Assistancekåren.

Företagets säte är Umeå.

Flerårsjämförelse*

	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	145 773 697	122 713 577	113 082 015	105 302 453	105 199 521
Res. efter finansiella poster	12 732 322	4 098 260	9 966 802	6 131 623	6 971 516
Soliditet (%)	31,36	29,91	36,07	33,97	28,27

*Definitioner av nyckeltal, se noter

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har effekterna av Rysslands invasion av Ukraina fortsatt att påverka både bolaget och övriga samhället med höga priser på diesel och andra energikällor. Dessutom har inflationen och räntorna stigit kraftigt i Sverige med ytterligare höjda priser på varor och tjänster. Denna utveckling följs noga av bolaget och priserna på företagets tjänster indexjusteras vid behov. Det är därutöver fortfarande långa leveranstider på fordon och vissa reservdelar vilket påverkar bolagets investeringar.

Framtida utveckling

Bolaget verkar i en föränderlig bransch med ständiga upphandlingar som ses som både risker och som möjligheter. Regionen är dock fortsatt under stark tillväxt vilket innebär att bolaget ser an framtiden med stark tillförsikt vilket innebär goda möjligheter att fortsätta utvecklas med tillväxt.

Hållbarhetsupplysningar

Då myndigheter och kunder ställer höga krav på vår verksamhet är miljö och kvalitet en ledstjärna i allt vi utför. Transport och hantering av avfall och dylikt kräver omdöme och försiktighet. Bolaget bedriver anmälnings- och tillståndspliktig verksamhet utifrån lagstiftning inom miljö och avfall. Bolaget har anmälningsplikt för den sortering vi gör av byggavfall samt mellanlagring av avfall.

Eftersom transporter och maskiner medför stor miljöbelastning ser bolaget det som en självklarhet att arbeta med stor omsorg och med miljön i fokus. Bolaget arbetar konstant och systematiskt att eftersträva ständiga förbättringar i enlighet med ISO-standarderna inom detta för framtiden så viktiga område.

Bolaget är sedan 2001 miljöcertifierat enligt ISO14001 och sedan 2003 kvalitetscertifierat enligt ISO 9001 .

Ume Assistance AB

Org.nr. 556391-9512

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 788 182	3 197 855	4 986 037
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma:			3 197 855	-3 197 855	0
Utdelning till aktieägare			-4 800 000		-4 800 000
Årets vinst				10 128 367	10 128 367
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	186 037	10 128 367	10 314 404

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämmans förfogande står balanserad vinst	186 038
årets vinst	10 128 367
	<u>10 314 405</u>
Styrelsen föreslår att till aktieägarna utdelas i ny räkning överföres	10 300 000
	14 405
	<u>10 314 405</u>

Förslag till beslut om vinstutdelning

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 10 300 000,00 kr. vilket motsvarar 10 300,00 kr. per aktie.

Styrelsen föreslår att utbetalning av utdelningen skall ske i omedelbar anslutning till årsstämman.

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Yttrandet ska ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen. Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamhet så som väsentliga investeringar, försäljningar eller avveckling.

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Ume Assistance AB

Org.nr. 556391-9512

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning	3, 4	145 773 697	122 713 577
Övriga rörelseintäkter		3 642 732	545 666
		<u>149 416 429</u>	<u>123 259 243</u>
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-61 743 230	-52 920 486
Övriga externa kostnader	5, 6	-11 404 789	-10 467 060
Personalkostnader	7, 8	-43 219 556	-38 801 280
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-16 383 307	-15 271 561
Övriga rörelsekostnader		-19 947	-114 184
		<u>-132 770 829</u>	<u>-117 574 571</u>
Rörelseresultat		16 645 600	5 684 672
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	9	-80 000	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		97 284	15 380
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3 930 562	-1 601 792
		<u>-3 913 278</u>	<u>-1 586 412</u>
Resultat efter finansiella poster		12 732 322	4 098 260
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		133 000	0
		<u>133 000</u>	<u>0</u>
Resultat före skatt		12 865 322	4 098 260
Skatt på årets resultat	10	-2 586 907	0
Uppskjuten skatt	10	-150 048	-900 405
		<u>-2 736 955</u>	<u>-900 405</u>
Årets resultat		<u>10 128 367</u>	<u>3 197 855</u>

2024050608652

Ume Assistance AB

Org.nr. 556391-9512

BALANSRÄKNING**TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Immateriella anläggningstillgångar**

Övriga immateriella anläggningstillgångar

Summa immateriella anläggningstillgångar**Materiella anläggningstillgångar**

Maskiner och andra tekniska anläggningar

Inventarier, verktyg och installationer

Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

Summa materiella anläggningstillgångar**Finansiella anläggningstillgångar**

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

Uppskjuten skattefordran

Summa finansiella anläggningstillgångar**Summa anläggningstillgångar****Omsättningstillgångar****Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar

Fordringar hos koncernföretag

Övriga fordringar

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

Summa kortfristiga fordringar**Kassa och bank**

Kassa och bank

Summa kassa och bank**Summa omsättningstillgångar****SUMMA TILLGÅNGAR**

Not

2023-12-31

2022-12-31

11

97 575

0

97 575

0

12

93 783 205

88 583 602

13

2 054 989

2 450 413

14

0

808 814

95 838 194

91 842 829

15

727 065

1 237 665

16

0

150 048

727 065

1 387 713

96 662 834

93 230 542

17 530 446

14 008 244

10 934 202

8 922 220

321 620

5 331 192

34 117 460

29 375 487

20

8 487 421

5 591 715

8 487 421

5 591 715

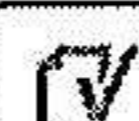
42 604 881

34 967 202

139 267 715

128 197 744

2024050608653



Ume Assistance AB

Org.nr. 556391-9512

BALANSRÄKNING**EGET KAPITAL OCH SKULDER****Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

18

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

Summa bundet eget kapital

120 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

186 038

1 788 182

Årets resultat

10 128 367

3 197 855

Summa fritt eget kapital

10 314 405

4 986 037

Summa eget kapital

10 434 405

5 106 037

Obeskattade reserver

Ackumulerade avskrivningar utöver plan

41 869 350

41 869 350

Summa obeskattade reserver

41 869 350

41 869 350

Långfristiga skulder

19

Skulder till kreditinstitut

47 469 893

45 691 028

Summa långfristiga skulder

47 469 893

45 691 028

Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

18 126 982

18 322 732

Leverantörsskulder

8 608 871

6 582 964

Skulder till koncernföretag

858 652

169 118

Aktuell skatteskuld

1 983 500

1 980 308

Övriga skulder

3 295 207

1 569 865

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

21

6 620 855

6 906 342

Summa kortfristiga skulder

39 494 067

35 531 329

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**139 267 715****128 197 744**

2024050608654

Ume Assistance AB

Org.nr. 556391-9512

KASSAFLÖDESANALYS

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat	3	16 645 600	5 684 672
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet		12 951 858	15 066 040
Erhållen ränta m.m.		97 284	15 380
Erlagd ränta		-3 930 562	-1 601 792
Betald inkomstskatt		-2 583 715	-83 430
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		<u>23 180 465</u>	<u>19 080 870</u>
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital			
Minskning(+)/ökning(-) av kundfordringar		-3 522 202	-3 027 655
Minskning(+)/ökning(-) av fordringar		-1 086 771	4 908 422
Minskning(-)/ökning(+) av leverantörsskulder		2 025 907	-419 661
Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder		2 129 389	-301 212
Kassaflöde från den löpande verksamheten		<u>22 726 788</u>	<u>20 240 764</u>
Investeringsverksamheten			
Förvärv av övriga immateriella anläggningstillgångar	11	-97 575	0
Förvärv av maskiner och andra tekniska anläggningar	12	-8 472	-416 771
Försäljning av maskiner o andra tekniska anläggningar		6 266 315	910 000
Förvärv av inventarier, verktyg och installationer	13	-445 872	-230 349
Försäljning av inventarier, verktyg och installationer		15 000	0
Förvärv av pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar		-122 427	-439 505
Försäljning av andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	15	430 600	81 600
Kassaflöde från investeringsverksamheten		<u>6 037 569</u>	<u>-95 025</u>
Finansieringsverksamheten			
Ändring kortfristiga finansiella skulder		-195 750	3 975 888
Amortering långfristiga lån		-20 872 901	-18 674 000
Utbetald utdelning		-4 800 000	-11 000 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		<u>-25 868 651</u>	<u>-25 698 112</u>
Förändring av likvida medel		<u>2 895 706</u>	<u>-5 552 373</u>
Likvida medel vid årets början		5 591 715	11 144 088
Likvida medel vid årets slut		<u>8 487 421</u>	<u>5 591 715</u>

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning.

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3-10
Inventarier, verktyg och maskiner	5-10

Vid fastställande av det avskrivningsbara beloppet har hänsyn tagits till beräknat restvärde.

För maskiner och andra tekniska anläggningar bedöms restvärdet generellt vara 10% av inköpspriset även om avvikelser förekommer. Det görs en bedömning av varje maskins restvärde årligen och justeringar görs om det är nödvändigt. För övriga inventarier, verktyg och installationer bedöms restvärde vara 0 kr av inköpspriset.

Har bedömt att skillnaden i förbrukningen av de materiella anläggningstillgångarnas komponenter ej vara väsentlig och därför har komponentavskrivning ej skett.

Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Pågående projekt skrivs inte av utan nedskrivningsprövas årligen. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Övriga immateriella anläggningstillgångar	5

NOTER

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärde.

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförts och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelse har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och provas individuellt.

Leasing

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar. Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar netto redovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstads. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

NOTER

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Övriga redovisningsprinciper

Återbetalningen från Fora har redovisats som en kostnadsreduktion och ej som en övrig rörelseintäkt.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Inga väsentliga källor till osäkerhet i uppskattningar och antaganden på balansdagen bedöms kunna innebära en betydande risk för en väsentlig justering av redovisade värden för tillgångar och skulder under nästa räkenskapsår.

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

Not 3 Nettoomsättning 2023 2022

Nettoomsättning uppdelad på rörelsegren

Transport	58 799 671	48 183 050
Bärgning	38 438 278	30 784 197
Entreprenad	17 858 734	15 971 832
Återvinning	30 356 397	27 316 243
Övrigt	320 617	458 255
	<u>145 773 697</u>	<u>122 713 577</u>

Not 4 Inköp och försäljning inom koncernen 2023 2022

Andel av försäljningen som avser koncernföretag	2,0	0,5
Andel av inköpen som avser koncernföretag	3,0	2,5

Not 5 Leasingavtal - Operationell leasing leasetagare 2023 2022

Under året har företagets leasingavgifter uppgått till	3 254 454	3 227 816
--	-----------	-----------

Framtida minimileasingavgifter för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

Inom 1 år	1 468 584	2 507 270
Mellan 2 till 5 år	672 642	1 500 827
	<u>2 141 226</u>	<u>4 008 097</u>

2024050608658

Ume Assistance AB

Org.nr. 556391-9512

NOTER

Not 6 Ersättning till revisorer 2023 2022

Baker Tilly i Umeå AB

Revisionsuppdrag

68 500

68 500

45 000

45 000

Med revisionsuppdrag avses revisors arbete för den lagstadgade revisionen och med revisionsverksamhet olika typer av kvalitetssäkringstjänster. Övriga tjänster är sådant som inte ingår i revisionsuppdrag, revisionsverksamhet eller skatterådgivning.

Not 7 Personal 2023 2022

Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit

63,00

62,00

varav kvinnor

4,00

4,00

varav män

59,00

58,00

Löner, ersättningar m.m.

Löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader har utgått med följande belopp:

Styrelsen:

Löner och ersättningar

2 045 364

1 758 801

Pensionskostnader

502 975

272 026

2 548 339

2 030 827

Övriga anställda:

Löner och ersättningar

28 221 814

25 955 364

Pensionskostnader

1 589 920

1 280 977

Återbetalning Fora

0

-136 793

29 811 734

27 099 548

Sociala kostnader

10 059 911

8 868 873

Summa styrelse och övriga

42 419 984

37 999 248

Könsfördelning i styrelse och företagsledning

Antal styrelseledamöter

4

4

varav kvinnor

0

0

varav män

4

4

Not 8 Sjukfrånvaro 2023 2022

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro i procent av ordinarie arbetstid

Sjukfrånvaro för samtliga anställda

2,36%

4,50%

Sjukfrånvaro för kvinnor

2,18%

2,12%

Sjukfrånvaro för män

2,38%

4,70%

Sjukfrånvaro för personal 29 år och yngre

2,71%

3,89%

Sjukfrånvaro för personal 30-49 år

2,69%

4,79%

Sjukfrånvaro för personal 50 år och äldre

2,36%

4,62%

2024050608659

Ume Assistance AB

Org.nr. 556391-9512

NOTER

	2023	2022
Not 9 Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		
Realisationsresultat	-966 912	-141 739
Återföring av nedskrivningar	<u>886 912</u>	<u>141 739</u>
	-80 000	0
Not 10 Skatt på årets resultat	2023	2022
Aktuell skatt	-2 586 907	0
Förändring uppskjuten skatt	<u>-150 048</u>	<u>-900 405</u>
	-2 736 955	-900 405
<i>Avstämning av effektiv skatt</i>		
Resultat före skatt	12 865 322	4 098 260
Skattekostnad 20,60% (20,60%)	-2 650 256	-844 242
Skatteeffekt av:		
Ej avdragsgilla kostnader	-269 904	-85 361
Ej skattepliktiga intäkter	183 205	29 198
Skattereduktion för inventarier	<u>150 048</u>	<u>900 405</u>
Summa	-2 586 907	0
Not 11 Övriga immateriella anläggningstillgångar	2023-12-31	2022-12-31
Inköp	<u>97 575</u>	<u>0</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>97 575</u>	<u>0</u>
Utgående redovisat värde	97 575	0
Not 12 Maskiner och andra tekniska anläggningar	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde	163 600 528	143 119 867
Inköp	26 380 665	24 008 861
Försäljningar/utrangeringar	<u>-17 065 258</u>	<u>-3 528 200</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	172 915 935	163 600 528
Ingående avskrivningar	-75 016 926	-63 301 537
Försäljningar/utrangeringar	11 436 707	2 248 656
Årets avskrivningar	<u>-15 552 511</u>	<u>-13 964 045</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-79 132 730</u>	<u>-75 016 926</u>
Utgående redovisat värde	93 783 205	88 583 602
Not 13 Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde	16 071 056	15 209 247
Inköp	435 372	861 810
Försäljningar/utrangeringar	<u>-71 857</u>	<u>-1</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	16 434 571	16 071 056
Ingående avskrivningar	-13 620 643	-12 313 128
Försäljningar/utrangeringar	71 857	1
Årets avskrivningar	<u>-830 796</u>	<u>-1 307 516</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-14 379 582</u>	<u>-13 620 643</u>
Utgående redovisat värde	2 054 989	2 450 413

Ume Assistance AB

Org.nr. 556391-9512

NOTER

Not 14 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde	808 814	433 160
Inköp	566 560	1 539 504
Omklassificeringar	-1 375 374	-1 163 850
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	808 814
Utgående redovisat värde	0	808 814

Not 15 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31	
Företag			
Organisationsnummer	Antal/Kap. andel %	Redovisat värde	
Säte		Redovisat värde	
Bilfrakt Bothina AB	8 610	516 600	1 027 200
556657-3035	0,00%		
Bilfrakt Bothina Kapitalförvalning AB	100	10 000	10 000
556663-4696	0,00%		
MRF Bårgarnas insats	1	25 200	25 200
802016-0589	0,00%		
MRF Bårgarna sparbelopp	1	10 000	10 000
802016-0589	0,00%		
Andel i AssistanceKåren/MRF Bårgarna	1	165 265	165 265
802016-0589	0,00%		
		<u>727 065</u>	<u>1 237 665</u>
Ingående anskaffningsvärde	3 021 897	3 245 236	
Försäljningar/utrangeringar	-1 397 512	-223 339	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 624 385	3 021 897	
Ingående nedskrivningar	-1 784 232	-1 925 971	
Försäljningar/utrangeringar	886 912	141 739	
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-897 320	-1 784 232	
Utgående redovisat värde	727 065	1 237 665	

Not 16 Uppskjuten skatt

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde	150 048	1 050 453
Skattereduktion för inventarier	-150 048	-900 405
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	150 048
Utgående redovisat värde	0	150 048

Not 17 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Upplupna intäkter	4 427 531	5 153 056
Förutbetalda kostnader	903 661	1 020 514
	<u>5 331 192</u>	<u>6 173 570</u>

Not 18 Upplysningar om aktiekapital

	Antal aktier	Kvotvärde per aktie
Antal/värde vid årets ingång	1 000	100,00
Antal/värde vid årets utgång	1 000	100,00

Not 19 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder till kreditinstitut	47 469 893	45 691 028
Amortering inom 2 till 5 år	41 894 827	40 420 391
Amortering efter 5 år	5 575 066	5 270 637

Ume Assistance AB

Org.nr. 556391-9512

NOTER

Not 20 Checkräkningskredit 2023-12-31 2022-12-31

Beviljad checkräkningskredit uppgår till: 9 500 000 9 500 000

Not 21 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter 2023-12-31 2022-12-31

Upplupna löner	768 421	639 981
Upplupna semesterlöner	3 175 451	3 316 863
Upplupna sociala avgifter	1 667 393	1 499 258
Övriga upplupna kostnader	1 009 590	1 450 240
	<u>6 620 855</u>	<u>6 906 342</u>

Not 22 Skulder för vilka säkerheter ställts 2023-12-31 2022-12-31

Checkräkningskredit, utnyttjat belopp 0 0
Företagsinteckningar 11 800 000 11 800 000

Övriga skulder till kreditinstitut 65 596 872 64 013 760
Maskiner/inventarier belastade med
äganderättsförbehåll 87 077 787 83 384 466

Not 23 Disposition av vinst eller förlust

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämmans förfogande står
balanserad vinst 186 038
årets vinst 10 128 367
10 314 405

Styrelsen föreslår att
till aktieägarna utdelas 10 300 000
i ny räkning överföres 14 405
10 314 405

Not 24 Koncernförhållanden

Övergripande koncernredovisning upprättas av:
UA Gruppen Holding AB, Org. nr 556957-7314, säte Umeå.

Not 25 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Nettoomsättning
Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster
Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Ume Assistance AB

Org.nr. 556391-9512

NOTER

Umeå

Jan Hansson
Ordförande

Mattias Hansson
Styrelseledamot

Magnus Hansson
Styrelseledamot

Martin Hansson
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den april 2024.

Jessica Semb
Auktoriserad revisor

2024050608664



Document history

COMPLETED BY ALL
30.04.2024 09:31

SENT BY OWNER
Baker Tilly Umeå AB • 29.04.2024 11:55

DOCUMENT ID
rJqZyxpWC

ENVELOPE ID
rk-G90kpb0-rJqZyxpWC

DOCUMENT NAME
Ume Assistance AB Årsredovisning.pdf
15 pages

Activity log

Participant	Action	Time	Method	IP
MARTIN HANSSON martin.hansson@umeassistance.com	Signed	29.04.2024 12:06	eID	Swedish BankID (DOB: 1978/01/20)
	Authenticated	29.04.2024 12:04	Low	IP: 134.65.167.241
JAN HANSSON jan.hansson@umeassistance.com	Signed	29.04.2024 13:25	eID	Swedish BankID (DOB: 1946/11/09)
	Authenticated	29.04.2024 13:23	Low	IP: 217.213.146.209
MATTIAS HANSSON mattias.hansson@umeassistance.com	Signed	29.04.2024 13:27	eID	Swedish BankID (DOB: 1971/08/08)
	Authenticated	29.04.2024 13:24	Low	IP: 89.160.35.224
MAGNUS HANSSON magnus.hansson@umeassistance.com	Signed	29.04.2024 15:07	eID	Swedish BankID (DOB: 1971/08/08)
	Authenticated	29.04.2024 15:01	Low	IP: 89.160.35.224
JESSICA SEMB jessica.semb@bakertilly.se	Signed	30.04.2024 09:31	eID	Swedish BankID (DOB: 1972/12/20)
	Authenticated	30.04.2024 09:24	Low	IP: 80.244.83.100

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PADES sealed

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Ume Assistance AB
 Org.nr 556391-9512

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Ume Assistance AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Ume Assistance ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen.

Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Ume Assistance AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen avser att

likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Ume Assistance AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Ume Assistance AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en

bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller

- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Umeå datum enligt digital signering

Jessica Semb
Auktoriserad revisor

2024050608667



Document history

COMPLETED BY ALL
30.04.2024 09:30

SENT BY OWNER
Baker Tilly Umeå AB · 30.04.2024 09:06

DOCUMENT ID.
ByiqOM0-R

ENVELOPE ID.
r11tOG0WA-ByiqOM0-R

DOCUMENT NAME
Revisionsberättelse Ume Assistance AB.pdf
2 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION	TIME (LOCAL TIME)	METHOD	STATUS
1. JESSICA SEMB jessica.semb@bakertilly.se	Signed Authenticated	30.04.2024 09:30 30.04.2024 09:24	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1972/12/20) IP: 80.244.83.100

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PADES sealed